

Årsredovisning CapIQ Finanseas Capital AB

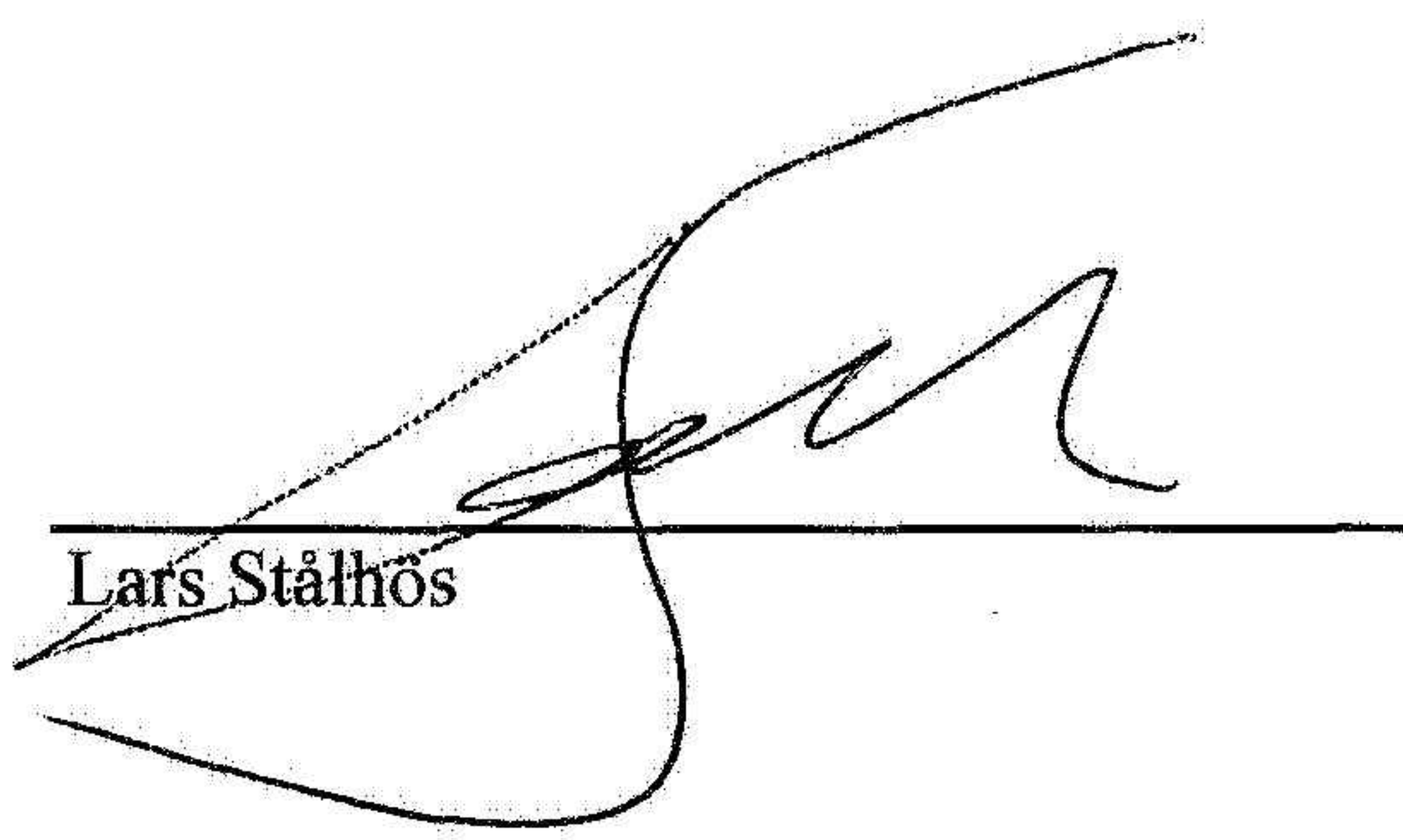
Räkenskapsåret 2020-09-01 till 2021-12-31

Undertecknad styrelseledamot i CapIQ Finanseas Capital AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen stämmer överens med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman datum enligt digital signatur. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag på hur resultatet ska fördelas.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalet

STOCKHOLM

2023-01-04



Lars Stålhös

Styrelsen avgör följande årsredovisning

Innehållsförteckning

| | |
|-------------------------|---|
| Förvaltningsberättelse | 2 |
| Disposition av resultat | 4 |
| Resultaträkning | 5 |
| Balansräkning | 6 |
| Noter | 8 |

Om inget annat uppges redovisas beloppen i kronor

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Bolagets verksamhet är begränsat till att resa kapital genom emission av preferensaktier för att finansiera intressebolaget Finanseas Företagslåns Abs finansiella verksamhet. Finanseas Företagslån AB är registrerad för finansiell verksamhet hos Finansinspektionen.

Verksamheten startade i September 2020.

Bolagets säte är i Kungsbacka.

siffror i kkr

Flerårsjämförelse*

| | 2021 |
|-------------------------------|---------|
| Nettoomsättning | 46 |
| Res. Efter finansiella poster | -110 |
| Res. I % av nettoomsättningen | -240,6% |
| Balansomslutning | 672 |
| Soliditet (%) | 60,7% |
| Kassalikviditet (%) | 230,4% |

*Definitioner av nyckeltal, se noter

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under hösten 2021 beslutades om nyemission av stamaktier och preferensaktier i olika serier. Registrering av dessa aktier skedde 2022-07-25

Väsentliga händelser efter balansdagen

Inga väsentliga händelser.

Förändring av eget kapital

Belopp i kr

| | Aktiekapital | Ej registrerat aktiekapital | Överkursfond | Fond för utvecklingsutgifter | Balanserat resultat | Årets resultat | Summa Eget Kapital |
|------------------------------------|---------------|--------------------------------|--------------|---------------------------------|------------------------|-----------------|-----------------------|
| Belopp vid årets ingång | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bildning av bolag | 25 000 | | | | | | 25 000 |
| Nyemission | | 492 500 | | | | | 492 500 |
| Fond för utvecklingsutgifter | | | | 45 570 | -45 570 | | 0 |
| Årets resultat | | | | | | -109 638 | -109 638 |
| Belopp vid årets utgång | 25 000 | 492 500 | 0 | 45 570 | -45 570 | -109 638 | 407 862 |

Förslag till disposition av resultat

Till årsstämmans förfogande står:

| | |
|----------------------------------|-----------------|
| Fritt eget kapital, årets ingång | 0 |
| Balanserat resultat | -45 570 |
| Årets resultat | -109 638 |
| Totalt | -155 208 |

Styrelsen föreslår att resultatet balanseras i ny räkning



| Resultaträkning | not | 2020-09-01 - 2021-12-31 |
|--|-----|----------------------------|
| Rörelsens intäkter mm | | |
| Övriga rörelseintäkter | 2 | 45 570 |
| | | <u>45 570</u> |
| Rörelsens kostnader | | |
| Övriga externa kostnader | | -151 070 |
| | | <u>-151 070</u> |
| RÖRELSERESULTAT | | -105 500 |
| Resultat från finansiella poster | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 208 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -4 346 |
| | | <u>-4 138</u> |
| RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER | | -109 638 |
| Skatt som belastar årets resultat | | 0 |
| ÅRETS RESULTAT | | -109 638 |

Balansräkning

| TILLGÅNGAR | not | 2021-12-31 |
|---|-----|-------------------|
| Anläggningstillgångar | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | | |
| Aktiverat arbete för egen räkning | 3 | 45 570 |
| | | <u>45 570</u> |
| Finansiella anläggningstillgångar | | |
| Långfristiga räntebärande fordringar | | 17 654 |
| | | <u>17 654</u> |
| Summa anläggningstillgångar | | 63 224 |
| Omsättningstillgångar | | |
| Kortfristiga fordringar | | |
| Övrig fordran | | 347 905 |
| | | <u>347 905</u> |
| Kassa och bank | | |
| Kassa och bank | | 261 026 |
| Summa omsättningstillgångar | | 608 931 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 672 154 |

| EGET KAPITAL & SKULDER | not | 2021-12-31 |
|---|-----|-------------------|
| <u>Eget kapital</u> | | |
| Bundet eget kapital | | |
| Aktiekapital | | 25 000 |
| Ej registrerad aktiekapital | | 492 500 |
| Fond för utvecklingsutgifter | | 45 570 |
| | | <u>563 070</u> |
| Fritt eget kapital | | |
| Balanserat resultat | | -45 570 |
| Överkursfond | | 0 |
| Årets resultat | | -109 638 |
| | | <u>-155 208</u> |
| Summa eget kapital | | 407 862 |
| <u>Kortfristiga skulder</u> | | |
| Leverantörsskulder | | 37 498 |
| Kortfristiga skulder till intressebolag | | 100 |
| Övriga skulder | | 226 694 |
| Summa kortfristiga skulder | | 264 292 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 672 154 |

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Pågående projekt skrivs inte av utan nedskrivningsprövas årligen. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

| | <u>Antal år</u> |
|---|-----------------|
| Balanserade arbeten för utvecklingsarbeten och liknande | 5 |

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Not 2 Övriga rörelseintäkter

Samtliga övriga rörelseintäkter avser aktiverat arbete för egen räkning.

Not 3 Aktiverat arbete för egen räkning

| | 2021-12-31 |
|----------------------------------|---------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 0 |
| - Investeringar | 45 570 |
| - Utrangeringar | 0 |
| <hr/> Utgående anskaffningsvärde | <hr/> 45 570 |
| | |
| Ingående avskrivningar | 0 |
| - Årets avskrivningar | 0 |
| - Återföring, avskrivningar | 0 |
| <hr/> Utgående avskrivningar | <hr/> 0 |
| | |
| Redovisat värde | 45 570 |

Not 4 Definition av nyckeltal

| | |
|------------------------|---|
| Soliditet | Justerat eget kapital i procent av balansomslutning |
| Kassalikviditet | Omsättningstillgångar exkl. varulager i procent av kortfristiga skulder |

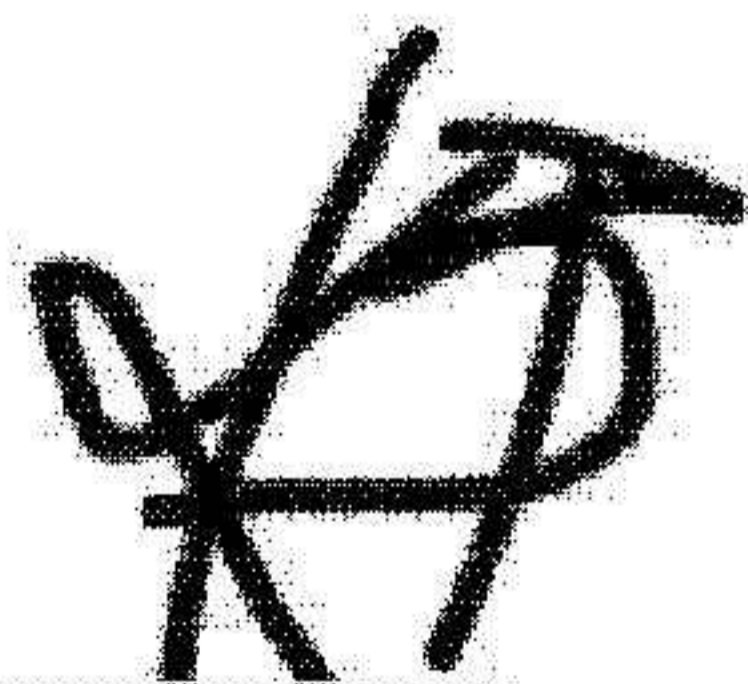
Stockholm, dag som digital signering




Jonny Aderby Vanlycke
Verkställande direktör



Lars Stålhös
Styrelseordförande



Kristin Börjesson
Styrelseledamot



Matilda Aderby Vanlycke
Styrelseledamot



Johan Ahlberg
Auktoriserad revisor

Verification

Transaction 09222115557480267247

Document

Årsredovisning 2021 CFC AB v.0.1

Main document

9 pages

Initiated on 2022-10-27 22:30:56 CEST (+0200) by Jonny

A (JA1)

Finalised on 2022-10-31 07:01:05 CET (+0100)

Signing parties

Jonny A (JA1)

CapIQ / Finanseä Företagslån AB

ID number 8211184653

Company reg. no. 559150-1688

info@capiq.se

+46704105502

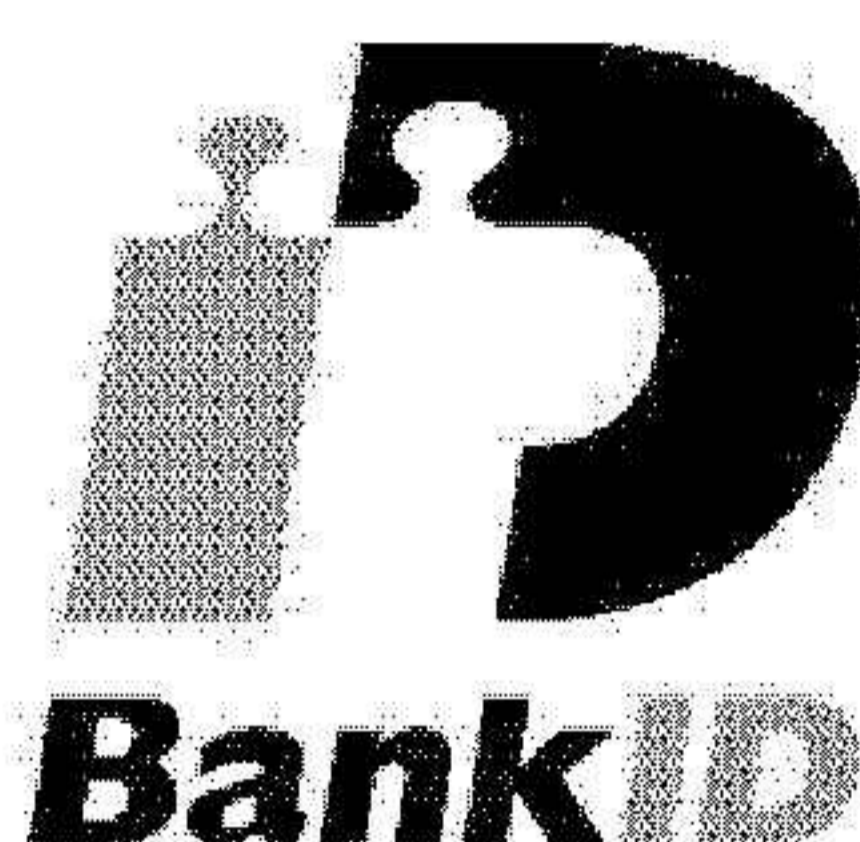
Signed 2022-10-27 22:30:56 CEST (+0200)

Lars Stålhös (LS)

ID number 870810-7415

lars.s@capiq.se

+46735143879



A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Lars Stålhös'.

The name returned by Swedish BankID was "Lars Göran Manuel Stålhös"

Signed 2022-10-31 01:02:14 CET (+0100)

Matilda Aderby (MA)

ID number 198303234606

hej@pixpay.se

+46790744733



A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Matilda Aderby'.

The name returned by Swedish BankID was "Matilda P E Aderby Vanlycke"

Signed 2022-10-27 22:34:48 CEST (+0200)

Börjesson, Kristin Elisabeth Sofie (BKES)

ID number 820906-5526

kristingirl@icloud.com

+46723036363



A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Kristin Börjesson'.

The name returned by Swedish BankID was "KRISTIN BÖRJESSON"

Signed 2022-10-28 05:58:10 CEST (+0200)



Verification

Transaction 09222115557480267247

Jonny Aderby Vanlycke (JAV)

ID number 198211184653

jonny@capiq.se

+46704105502



A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Jonny AV'.

The name returned by Swedish BankID was "Jonny Max Sebastian Aderby Vanlycke"

Signed 2022-10-27 22:31:43 CEST (+0200)

Johan Ahlberg (JA2)

ID number 911207-3813

johan@revisionsbyran.se

+46702894065



A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Johan Ahlberg'.

The name returned by Swedish BankID was "JOHAN AHLBERG"

Signed 2022-10-31 07:01:05 CET (+0100)

This verification was issued by Scrive. Information in italics has been safely verified by Scrive. For more information/evidence about this document see the concealed attachments. Use a PDF-reader such as Adobe Reader that can show concealed attachments to view the attachments. Please observe that if the document is printed, the integrity of such printed copy cannot be verified as per the below and that a basic print-out lacks the contents of the concealed attachments. The digital signature (electronic seal) ensures that the integrity of this document, including the concealed attachments, can be proven mathematically and independently of Scrive. For your convenience Scrive also provides a service that enables you to automatically verify the document's integrity at: <https://scrive.com/verify>



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i CapIQ Finanse Capital AB
Org.nr 559269-2940

Rapport om årsredovisningen

Inga uttalanden görs

Vi har haft i uppdrag att utföra en revision av årsredovisningen för CapIQ Finanse Capital AB för räkenskapsåret 2020-09-01 - 2021-12-31.

Som en följd av hur betydelsefullt det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" är kan vi inte uttala oss om huruvida årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen, eller om den ger en rättvisande bild av CapIQ Finanse Capital ABs finansiella ställning per den 2021-12-31 eller av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Vi kan heller inte uttala oss om huruvida förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Som en följd av det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" kan vi varken till- eller avstyrka att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

I balansräkningen finns upptaget en fordran vid posten Övrig fordran under Omsättningstillgångar. Vi har inte kunnat inhämta tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis för denna fordran för att kunna bedöma huruvida fordrans värde är korrekt eller inte. Detta beroende på osäkerhet i motpartens verksamhet och betalningsförmåga de kommande 12 månaderna.

Upptaget värde i årsredovisningen är 347.905 kr.

Vi är oberoende i förhållande till CapIQ Finanse Capital AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Upplysningar av särskild betydelse

Utan att det påverkar mina uttalanden vill vi fästa uppmärksamheten på att det i förvaltningsberättelsen framgår att företaget skall finansiera intressebolaget Finanse Företagslån ABs verksamhet. Det vi vill belysa är att Finanse Företagslån AB per definition inte är ett intressebolag men där företagets styrelse utgörs av en styrelseledamot i detta bolag och där ägarbilden varit sådan tidigare att det kunnat definieras som intressebolag.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. På grund av det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" kunde vi inte inhämta tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis som grund för våra uttalanden avseende denna årsredovisning.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Inget uttalande görs respektive uttalande

Som en följd av det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" kan vi varken till- eller avstyrka att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen.

Vi tillstyrker att bolagsstämman beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Utöver det uppdrag vi har haft att utföra en revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för CapIQ Finanse Capital AB för räkenskapsåret 2020-09-01 - 2021-12-31 samt haft i uppdrag att utföra en revision av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Grund för uttalanden

Som framgår av vår Rapport om årsredovisningen kan vi bland annat varken till- eller avstyrka att balansräkningen fastställs.

Vi har utfört revisionen av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till CapIQ Finanse Capital AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Övriga upplysningar

Som framgår ovan av Rapport om årsredovisningen kan vi inte bedöma värdet av en fordran. Denna osäkerhet är av betydelse för styrelsens och verkställande direktörens eventuella förpliktelse att upprätta kontrollbalansräkningen enligt ABL kap 25 §13. Med hänvisning till denna osäkerhet kan vi inte uttala oss huruvida styrelsen och den verkställande direktören borde ha upprättat kontrollbalansräkning i enlighet med nyss nämnda bestämmelse.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och provar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Anmärkning

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap. 10 § aktiebolagslagen, hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Varberg den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Varbergs Revisionsbyrå AB

Johan Ahlberg
Auktoriserad revisor



Document history

COMPLETED BY ALL:

31.10.2022 07:03

SENT BY OWNER:

Johan Ahlberg • 31.10.2022 07:01

DOCUMENT ID:

HJgp4kTEj

ENVELOPE ID:

ByC3V16Ej-HJgp4kTEj

DOCUMENT NAME:

Revisionsberättelse - utkast.pdf

3 pages

Activity log

| NAME | STATUS | DATE/TIME | METHOD | DETAILS |
|-------------------------|---------------|------------------|--------|----------------------------------|
| 1. JOHAN AHLBERG | Signed | 31.10.2022 07:03 | eID | Swedish BankID (DOB: 1991/12/07) |
| johan@revisionsbyran.se | Authenticated | 31.10.2022 07:02 | Low | IP: 94.103.205.216 |

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document.

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PADES sealed